WIRTSCHAFTSPLAN

für das Planjahr 2021

Unternehmen: ABS - Hennigsdorf Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung mbH

Inhalt:

1. Erfolgsplan / G & V
1.1. Erläuterungen zum Erfolgsplan

2. Finanzplan
2.1. Erläuterungen zum Finanzplan

3. Investitionsplan
3.1. Erläuterungen zum Investitionsplan

4. Liquiditätsplan
4.1. Erläuterungen zum Liquiditätsplan

5. Stellenplan
5.1. Erläuterungen zum Stellenplan

6. Kennzahlen, Zielsetzungen

Hennigsdorf, 11.11.20

Unternehmen: ABS GmbH
Planjahr: 2021

1. Erfolgsplan / Gewinn- und Verlustrechnung

Gliederungspunkte	PLAN Berichtsjahr in T€	voraus. IST Berichtsjahr in T€	PLAN Planjahr in T€	PLAN 2022 in T€	PLAN 2023 in T€	PLAN 2024 in T€
1. Umsatzerlöse	350.900,00	358.400,00	315.600,00	315.000,00	315.000,00	315.000,00
2. Betriebskosten (für Material und Fremdleist.)	65.000,00	56.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
davon: Material	28.000,00	24.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
Fremdleistungen	37.000,00	32.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
3. Rohergebnis	285.900,00	**302.400,00**	255.600,00	255.000,00	255.000,00	255.000,00
4. sonstige betriebliche Erträge	912.100,00	1.061.900,00	1.228.900,00	1.280.000,00	1.300.000,00	1.320.000,00
5. Personalaufwand	840.000,00	950.700,00	1.063.800,00	1.096.000,00	1.125.000,00	1.160.000,00
a) Löhne und Gehälter	681.000,00	770.100,00	861.700,00	888.000,00	911.000,00	940.000,00
b) soz. Abgaben und Aufwend. f. Altersvers.	159.000,00	180.600,00	202.100,00	208.000,00	214.000,00	220.000,00
c) sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Abschreibungen	58.000,00	40.000,00	52.000,00	55.000,00	55.000,00	50.000,00
davon Sonderabschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. sonstige betriebl. Aufwendungen	326.000,00	405.000,00	361.000,00	365.000,00	370.000,00	375.000,00
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
10. Beteiligungsergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Steuern vom Einkommen / Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Ergebnis nach Steuern	**-26.000,00**	**-31.400,00**	**7.700,00**	**19.000,00**	**5.000,00**	**-10.000,00**
13. sonstige Steuern	9.000,00	4.500,00	5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
14. Überschuß / Fehlbetrag	**-35.000,00**	**-35.900,00**	**2.700,00**	**17.000,00**	**3.000,00**	**-12.000,00**

Unternehmen: **ABS GmbH**
Planjahr: **2021**

1.1. Erläuterungen zum Erfolgsplan (Planjahr)

(Einzelpositionen, Besonderheiten, Unregelmäßigkeiten im Vergleich zum Plan Berichtsjahr)

Berichtsjahr

Die Gesamtleistung 2020 wird voraussichtlich ca. 1.420,3 T€ betragen, geplant war ein Umsatz in Höhe von 1.263,0 T€.
Es wird ein negatives Ergebnis zwischen 30 und 40 T€ erwartet.
Die Erläuterungen zu den Abweichungen bzw. Ursachen sind in der Anlage detailliert dargestellt.

Planjahr

Die Gesamtleistung in Höhe von 1.544,5 T€ ergibt sich durch folgende Einnahmen:

- 356,4 T€ für MAE-Maßnahmen,
- 734,8 T€ für §16e- und §16i-Maßnahmen,
- 202,6 T€ für VITA FIT,
- 29,1 T€ aus Coaching über § 16d,
- 26,0 T€ aus DLV mit AMI,
- 93,6 T€ für die Hausverwaltung,
- 87,0 T€ Mieteinnahmen und
- 15,0 T€ aus übrigen Dienstleistungsverträgen mit Dritten und Rückzahlungen der Krankenkassen über AAG.

Bei Besetzung der geplanten Maßnahmen und Umsetzung aller bestehenden Verträge wird ein Ergebnis um +/- Null erwartet.

Unternehmen: **ABS GmbH**
Planjahr: **2021**

2. Finanzplan

		Gliederungspunkte	PLAN Berichtsjahr in T€	vors. IST Berichtsjahr in T€	PLAN Planjahr in T€	PLAN 2022 in T€	PLAN 2023 in T€	PLAN 2024 in T€
(1)	+/-	Periodengewinn / Periodenverlust	-35.000,00	-35.900,00	2.700,00	17.000,00	3.000,00	-12.000,00
(2)	+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	58.000,00	40.000,00	52.000,00	55.000,00	55.000,00	50.000,00
(3)	-/+	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(4)	-/+	Gewinn / Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(5)	+/-	sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(6)	+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(7)	-/+	Zunahme / Abnahme von Vorräten, Forderungen und sonstigen Aktiva	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(8)	+/-	Zunahme / Abnahme von Verbindlichkeiten und sonstigen Passiva	0,00	10.264,27	0,00	0,00	0,00	0,00
(9)	=	**Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe 1 - 8)**	**23.000,00**	**-10.635,73**	**54.700,00**	**72.000,00**	**58.000,00**	**38.000,00**
(10)	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	267.690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(11)	-	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	20.000,00	12.000,00	87.200,00	60.000,00	30.000,00	30.000,00
(12)	=	**Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (10 ./. 11)**	**-20.000,00**	**255.690,00**	**-87.200,00**	**-60.000,00**	**-30.000,00**	**-30.000,00**
(13)	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(14)	+	Einzahlungen aus Fördermittelzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(15)	+	Einzahlungen aus sonstigen Zuschüssen (Investoren, Anschlussbeiträge, u.a.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(16)	+	Sonstige Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(17)	-	Auszahlungen an die Gesellschafter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(18)	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Fördermitteln und sonstigen Zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(19)	-	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(20)	=	**Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kredite) (13 + 14 + 15 + 16 ./. 17 ./. 18 ./. 19)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
(21)		**langfristige Verbindlichkeiten (Kredite, Darlehen) am Geschäftsjahresanfang**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		davon gegenüber Gesellschafter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(22)	+	**Kreditneuaufnahme (langfristig)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		davon gegenüber Gesellschafter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(23)	-	**Tilgungszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		davon gegenüber Gesellschafter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(24)		**langfristige Verbindlichkeiten (Kredite, Darl.) am Periodenende (21 + 22 ./. 23)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		davon gegenüber Gesellschafter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(25)	=	**Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Kreditneuaufnahme und Kredittilgung (22 ./. 23)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
(26)	=	**Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (9 + 12 + 20 + 25)**	**3.000,00**	**245.054,27**	**-32.500,00**	**12.000,00**	**28.000,00**	**8.000,00**
(27)	+	Finanzmittel- bzw. Bankbestand am Geschäftsjahresanfang	570.000,00	604.945,73	850.000,00	817.500,00	829.500,00	857.500,00
(28)	=	**Finanzmittel- bzw. Bankbestand am Periodenende (26 + 27)**	**573.000,00**	**850.000,00**	**817.500,00**	**829.500,00**	**857.500,00**	**865.500,00**
		Vergleich: Bankbestand gemäß Liquiditätsplan (Abweichungen nicht zulässig!)		850.000,00				

Unternehmen: **ABS GmbH**
Planjahr: **2021**

2.1. Erläuterungen zum Finanzplan (Planjahr)

(Einzelpositionen, Besonderheiten, Unregelmäßigkeiten im Vergleich zum Plan Berichtsjahr)

Berichtsjahr und Planjahr

Für das Berichts- und Planjahr gehen wir von einem ausgeglichenen Finanzergebnis aus. Der Finanzplan spiegelt den Geschäftsverlauf wieder; die Finanzsicherheit über das Jahr war und ist gewährleistet.

Unternehmen: ABS GmbH
Planjahr: 2021

3. Investitionsplan

lfd. Nr.	Investitionsobjekt	PLAN Ausgaben Berichtsjahr in T €	vors. IST Ausgaben Berichtsjahr in T €	PLAN Ausgaben Planjahr in T €	PLAN Ausgaben 2022 in T €	PLAN Ausgaben 2023 in T €	PLAN Ausgaben 2024 in T €
01.	PC-Technik einschl. Software	5,00	10,00	0,00	10,00	10,00	10,00
02.	Vernetzung/Server/Telefonanlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03.	Betriebsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00
04.	Nutzfahrzeuge	0,00	0,00	74,00	0,00	0,00	0,00
05.	Geschäftsausstattung	15,00	2,00	13,20	10,00	10,00	10,00
06.	Grundstück mit Baulichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07.	PKW	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	0,00
08.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtsumme	**20,00**	**12,00**	**87,20**	**60,00**	**30,00**	**30,00**

Unternehmen: **ABS GmbH**
Planjahr: **2021**

3.1. Erläuterungen zum Investitionsplan

(Kurzbeschreibung, Investitionszeitraum und Gesamtkosten der Einzelobjekte)

Berichtsjahr

Zu den Investitionen bis zum Jahresende gehören:
- PC-Technik (ca. 10,0 T€),
- Betriebsmittel für den Gewerbehof und Corona-Sicherheitsmittel (ca. 2,0 T€).

Planjahr

Geplant sind folgende Investitionen:
- Van (40,0 T€)
- LKW 3-Seiten-Kipper (34,0 T€)
- Betriebsmittel für die Ausstattung der Projekte (13,2 T€).

Unternehmen: ABS GmbH
Planjahr: 2021

4. Liquiditätsplan

Gliederungspunkte	1. Quartal (Jan. - März) in €	2. Quartal (Apr. - Juni) in €	3. Quartal (Juli - Sep.) in €	4. Quartal (Okt. - Dez.) in €
geplanter Zahlungsmittelbestand am Periodenanfang	**850.000,00**	**824.600,00**	**816.800,00**	**822.500,00**
Einnahmen aus Geschäftstätigkeit	72.400,00	85.400,00	72.400,00	85.400,00
Einnahmen aus Fördermitteln	307.200,00	307.300,00	307.200,00	307.300,00
Einnahmen aus Krediten (incl. Inanspruchnahme Betriebsmittelkredit)	0,00	0,00	0,00	0,00
davon von Gesellschaftern	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Einnahmen (incl. Steuern)	0,00	0,00	0,00	0,00
davon von Gesellschaftern	0,00	0,00	0,00	0,00
Einnahmen gesamt	**379.600,00**	**392.700,00**	**379.600,00**	**392.700,00**
lfd. Ausgaben für Material und Fremdleistungen	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Personalausgaben	259.000,00	263.500,00	257.300,00	284.000,00
sonstige betriebliche Ausgaben und Zahlungen (incl. Steuern)	91.000,00	92.000,00	91.600,00	92.000,00
Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung	0,00	0,00	0,00	0,00
davon gegenüber Gesellschafter	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgaben für Investitionsmaßnahmen	40.000,00	30.000,00	10.000,00	7.200,00
Ausgaben gesamt	**405.000,00**	**400.500,00**	**373.900,00**	**398.200,00**
geplanter Zahlungsmittelbestand am Periodenende	**824.600,00**	**816.800,00**	**822.500,00**	**817.000,00**

Unternehmen: **ABS GmbH**
Planjahr: **2021**

4.1. Erläuterungen zum Liquiditätsplan (Planjahr)

(Einzelpositionen, Besonderheiten)

Berichtsjahr und Planjahr

Bei geplanter Besetzung der beschriebenen Maßnahmen und der konstanten Einnahme aller Fördermittel und Zuschüsse wird eine ausreichende Liquidität gewährleistet.

Unternehmen: **ABS GmbH**
Planjahr: **2021**

5. Stellenplan

	Plan Berichtsjahr	Plan Planjahr
Gesamtarbeitnehmer:	**142**	**127**
Angestellte AN:	**140**	**125**
Gewerbliche AN:	**2**	**2**
Auszubildende:	**0**	**0**

Geschäftsführung / Sekretariat

	Plan Berichtsjahr	Plan Planjahr	
Angestellte AN:	2	2	
Gewerbliche AN:	2	2	*)
Auszubildende:	0	0	

Verwaltung
kaufm. Bereich / Projekt-Entwicklung / Projektbetr.

	Plan Berichtsjahr	Plan Planjahr
Angestellte AN:	8	8
Gewerbliche AN:	0	0
Auszubildende:	0	0

§16i bzw. §16e / Perspektive Job

	Plan Berichtsjahr	Plan Planjahr
Angestellte AN:	15	25
Gewerbliche AN:	0	0
Auszubildende:	0	0

MAE

	Plan Berichtsjahr	Plan Planjahr
Angestellte AN:	115	90
Gewerbliche AN:	0	0
Auszubildende:	0	0

*) geringfügig Beschäftigte

Unternehmen: **ABS GmbH**
Planjahr: **2021**

5.1. Erläuterungen zum Stellenplan

(Einzelpositionen, Besonderheiten, Unregelmäßigkeiten im Vergleich zum Plan Berichtsjahr)

Planjahr 2021

Für die Umsetzung der geplanten Einnahmen ist folgende durchschnittliche Stellenbesetzung erforderlich:

- 25 §16i- bzw. §16e - Beschäftigte (sozialversicherungspflichtig)
- 90 MAE-Teilnehmer
- 10 Festangestellte (ausgewiesen in VbE)
- 2 geringfügig Beschäftigte.

Unter den 10 ausgewiesenen VbE für Festangestellte befinden sich zwei Mitarbeiter mit verkürzter Arbeitszeit.

Unternehmen: **ABS GmbH**
Planjahr: **2021**

6. Kennzahlen, Zielsetzungen für das Planjahr

1. Kennzahl Eigenkapitalquote

- Eine Stabilisierung der Eigenkapitalquote um 85% wird weiterhin angestrebt. Per Jahresabschluss 2019 liegt die Eigenkapitalquote bei 92%.

2. Marktanteil des ABS-Verbundes

- Der ABS-Verbund setzt sich zum Ziel, über alle Förderinstrumente einen Marktanteil im Landkreis Oberhavel Süd von ca. 80% zu erreichen.

-

3. Qualität und Administration

- Zertifikationsverteidigung (jährlich)
- Keine Abweichung in internen Audits
- Mindestens 75% Punkte bei der Trägerbewertung durch den Fachdienst Beschäftigungsförderung

-

4. TN-bezogene Kennzahlen

- Verbesserung der TN-Beurteilung (Arbeitstugenden) um ½ Note
- Integrationsquote in den 1. Arbeitsmarkt bei MAE 5%, bei SV-pflichtiger Beschäftigung 10 %
- TN-Zufriedenheit im Durchschnitt 80%
- Inanspruchnahme von sonstigen Unterstützungsleistungen im Durchschnitt 25%
- Quote unentschuldigtes Fehlen im Durchschnitt < 3%
- Krankheitsbedingter Ausfall im Durchschnitt < 8%

5. Sonstige Kennzahlen

- Zufriedenheit kommunaler Partner: Bewertung im Durchschnitt nicht schlechter als 2,5

Die Auswertung aller Kennziffern erfolgt spätestens bis April des Folgejahres im Rahmen des Management-Reviews bzw. über den Jahresabschluss 2021.